



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 659 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSJØEN SENTRALVERKSTED AS
Forretningsadresse: Innervollan 35
8657 MOSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Harry Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 31.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		382 589	427 907
Sum inntekter		382 589	427 907
Kostnader			
Varekostnad		124 559	114 959
Lønnskostnad	1	150 667	164 718
Annen driftskostnad		125 976	117 659
Sum kostnader		401 202	397 337
Driftsresultat		-18 613	30 570
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		240	1
Sum finansinntekter		240	1
Annen rentekostnad		11 946	11 889
Sum finanskostnader		11 946	11 889
Netto finans		-11 706	-11 888
Ordinært resultat før skattekostnad		-30 319	18 682
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 319	18 682
Årsresultat	2, 3	-30 319	18 682
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-30 319	18 682
Totalresultat		-30 319	18 682
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-30 319	18 682
Sum overføringer og disponeringer		-30 319	18 682



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		22 491	21 091
Fordringer			
Kundefordringer	4, 5	6 739	28 522
Andre kortsiktige fordringer		9 566	1 378
Sum fordringer		16 306	29 900
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	17 201	4 506
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 201	4 506
Sum omløpsmidler		55 998	55 497
SUM EIENDELER		55 998	55 497
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2, 8	238 423	208 104
Sum opptjent egenkapital		-238 423	-208 104
Sum egenkapital		-138 423	-108 104



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	89 493	80 131
Leverandørgjeld		27 387	24 058
Skyldig offentlige avgifter		31 792	12 692
Annen kortsiktig gjeld		45 749	46 720
Sum kortsiktig gjeld		194 421	163 601
Sum gjeld		194 421	163 601
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 998	55 497



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 586556

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 659 466
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOSJØEN SENTRALVERKSTED AS
Forretningsadresse: Innervollan 35
8657 MOSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Harry Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 984 659 466
MOSJØEN SENTRALVERKSTED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		382 589	427 907
Sum inntekter		382 589	427 907
Kostnader			
Varekostnad		124 559	114 959
Lønnskostnad	1	150 667	164 718
Annen driftskostnad		125 976	117 659
Sum kostnader		401 202	397 337
Driftsresultat		-18 613	30 570
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		240	1
Sum finansinntekter		240	1
Annen rentekostnad		11 946	11 889
Sum finanskostnader		11 946	11 889
Netto finans		-11 706	-11 888
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 319	18 682
Årsresultat	2, 3	-30 319	18 682
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-30 319	18 682
Totalresultat		-30 319	18 682
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-30 319	18 682
Sum overføringer og disponeringer		-30 319	18 682



Organisasjonsnr: 984 659 466
MOSJØEN SENTRALVERKSTED AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler	0	0
-------------------	---	---

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	22 491	21 091
-----------	--------	--------

Fordringer

Kundefordringer	4, 5	6 739	28 522
-----------------	------	-------	--------

Andre kortsiktige fordringer		9 566	1 378
------------------------------	--	-------	-------

Sum fordringer		16 306	29 900
----------------	--	--------	--------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	17 201	4 506
-------------------------------	---	--------	-------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 201	4 506
---	--	--------	-------

Sum omløpsmidler		55 998	55 497
------------------	--	--------	--------

SUM EIENDELER		55 998	55 497
---------------	--	--------	--------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2, 7	100 000	100 000
--------------	------	---------	---------

Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
--------------------------	--	---------	---------

Opptjent egenkapital

Udekket tap	2, 8	238 423	208 104
-------------	------	---------	---------

Sum opptjent egenkapital		-238 423	-208 104
--------------------------	--	----------	----------

Sum egenkapital		-138 423	-108 104
-----------------	--	----------	----------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---

Kortsiktig gjeld

Gjeld til

kredittinstitusjoner	5	89 493	80 131
----------------------	---	--------	--------

Leverandørgjeld		27 387	24 058
-----------------	--	--------	--------

Skyldig offentlige avgifter		31 792	12 692
-----------------------------	--	--------	--------



Annen kortsiktig gjeld	45 749	46 720
Sum kortsiktig gjeld	194 421	163 601
Sum gjeld	194 421	163 601
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	55 998	55 497



Organisasjonsnr: 984 659 466
MOSJØEN SENTRALVERKSTED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Mosjøen Sentralverksted AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 984 659 466



Resultatregnskap			
Mosjøen Sentralverksted AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		382 589	427 907
Sum driftsinntekter		<u>382 589</u>	<u>427 907</u>
Varekostnad		124 559	114 959
Lønnskostnad	1	150 667	164 718
Annen driftskostnad		125 976	117 659
Sum driftskostnader		<u>401 202</u>	<u>397 337</u>
Driftsresultat		<u>-18 613</u>	<u>30 570</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		240	1
Annen rentekostnad		11 946	11 889
Resultat av finansposter		<u>-11 706</u>	<u>-11 888</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-30 319</u>	<u>18 682</u>
Ordinært resultat		<u>-30 319</u>	<u>18 682</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	2, 3	<u>-30 319</u>	<u>18 682</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	18 682
Overført til udekket tap		30 319	0
Sum overføringer		<u>-30 319</u>	<u>18 682</u>



Balanse			
Mosjøen Sentralverksted AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		22 491	21 091
Fordringer			
Kundefordringer	4, 5	6 739	28 522
Andre kortsiktige fordringer		9 566	1 378
Sum fordringer		<u>16 306</u>	<u>29 900</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	17 201	4 506
Sum omløpsmidler		<u>55 998</u>	<u>55 497</u>
Sum eiendeler		<u>55 998</u>	<u>55 497</u>

**Balanse**

Mosjøen Sentralverksted AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2, 8	-238 423	-208 104
Sum opptjent egenkapital		<u>-238 423</u>	<u>-208 104</u>
Sum egenkapital		<u>-138 423</u>	<u>-108 104</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	89 493	80 131
Leverandørgjeld		27 387	24 058
Skyldig offentlige avgifter		31 792	12 692
Annen kortsiktig gjeld		45 749	46 720
Sum kortsiktig gjeld		<u>194 421</u>	<u>163 601</u>
Sum gjeld		<u>194 421</u>	<u>163 601</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>55 998</u>	<u>55 497</u>

Mosjøen den 27.05.22

Harry Nilsen
Styretsleder/Daglig leder



Noter Mosjøen Sentralverksted AS

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

KLASSIFISERING

Eiendeler bestemt til varige eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld

INNTEKTSFØRING

Inntektsføring av salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

VARER

Varebeholdningen er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer er ført med fordringens pålydende med fradrag for avsetning for tap.

SKATT

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, vil utsatt skattefordel bli balanseført dersom vilkårene er ihht til god regnskapsskikk er oppfylt.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	134 068	150 966
Arbeidsgiveravgift	7 347	6 902
Pensjonskostnader	5 593	5 570
Andre ytelser	3 659	1 280
Sum	150 667	164 718

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1



Noter Mosjøen Sentralverksted AS

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen ek / udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	-208 104	-108 104
Endringer ført mot EK			0
Pr 01.01.2021	100 000	-208 104	-108 104
Pr. 01.01.2021	100 000	-208 104	-108 104
Årets resultat		-30 319	-30 319
Pr 31.12.2021	100 000	-238 423	-138 423

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-30 319	18 682
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-29 005	-2 504
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-16 178
Skattepliktig inntekt	-59 325	0

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Fordringer	1 509	-27 496	-29 005
Sum	1 509	-27 496	-29 005

Akkumulert fremførbart underskudd	-257 768	-198 443	59 325
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	256 258	225 939	-30 319

Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0
-----------------------------------	----------	----------	----------

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Noter Mosjøen Sentralverksted AS

Note 4 Kundefordringer:

	2021	2020
Pålydende	6 739	58 522
Avsatt til tap	0	-30 000
Bokført verdi	6 739	28 522

Note 5 Pantstillelser og garantier m.v.

	2021	2020
Gjeld som er sikret ved pant o.l.		
Kassakreditt	89 493	80 131
SUM	89 493	80 131
Andel gjeld som forfaller senere enn 5 år	0	0

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:

Kundefordringer	6 739	28 522
Panteobligasjonens pålydende	200 000	200 000

Note 6 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 17 201,-, som er tilstrekkelig til å dekke selskapets forpliktelser.



Noter
Mosjøen Sentralverksted AS

Note 7 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Mosjøen Sentralverksted AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	100	1000,00	100 000,00
Sum	100	1000,00	100 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eier- andel	
Harry Nilsen	100	100,0	Dagligleder/styretsleder
Totalt antall aksjer	100	100,0	

Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et underskudd på kr. -30 319 etter skatt, mot et overskudd kr. 18 682 i 2020. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Mosjøen Sentralverksted ASs salg av tjenester vil fortsatt være verdifull. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. Omsetningen forventer vi vil gi positive, men relativt lite bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.